

## SZENTENDRE VÁROS POLGÁRMESTERE

A beszámoló előkészítésében közreműködött:

Nagy Tünde belső ellenőrzési vezető Icont 2002 Kft.

Hegedűs Miklós belső ellenőrzési vezető H.O.M. Audit Kft.

Jegyzői kabinetvezető

A határozati javaslat elfogadásához

**egyszerű** többség szükséges

### **BESZÁMOLÓ**

#### **a belső ellenőrzés 2018. évi tapasztalatairól**

(Készült: a Képviselő-testület 2019. május 16-i ülésére)

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **Vezetői összefoglaló:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (továbbiakban: Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően. A jogszabályban előírt kötelezettségeknek megfelelően Szentendre Város Önkormányzat intézményei és gazdasági társaságai belső ellenőrzését végző cégek vezetői elkészítették a 2018. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésüket, melyek melléklet szerinti elfogadását javaslom.

**Pénzügyi kihatás:** A döntés nincs hatással az Önkormányzat költségvetésére.

#### **Részletes kifejtés:**

Szentendre Város Önkormányzatának belső ellenőrzési feladatait 2016. január 1-től 2018. december 31-ig a gazdasági társaságok tekintetében a H.O.M Audit Kft., míg az intézmények tekintetében az Icont 2002 Kft. látta el.

A Bkr. 49. § (1)-(3) bekezdése szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévét követő év február 15-ig. A Bkr. 49. § (3a) bekezdése rögzíti, hogy a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Képviselő-testület a 2018. évre vonatkozó ellenőrzési tervet a 280/2017. (XII.7.) Kt. sz. határozatával fogadta el.

A 2018. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól készített összefoglaló jelentéseket a melléklet szerinti tartalommal terjesztem a Képviselő-testület elé.

*Szentendre Város Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2016. (IX. 13.) önkormányzati rendelet 3/a sz. melléklet a Városfejlesztési, Jogi és Pénzügyi Bizottság feladatkörében foglaltak alapján kérem, hogy a Bizottság a beszámolót tárgyalja meg.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.*

### **Határozati javaslat**

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőrzés 2018. évi tapasztalatairól szóló beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal **elfogadja.**

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** azonnal

**Végrehajtásért közvetlenül felelős:** Jegyzői kabinetvezető

Szentendre, 2019. április 29.

**Verseghi-Nagy Miklós**  
polgármester

A beszámoló és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.  
Szentendre, 2019. április 29.

**dr. Gerendás Gábor**  
jegyző

A döntés nincs hatással az Önkormányzat költségvetésére.  
Szentendre, 2019. április 29.

**Kéri Mihály**  
gazdasági vezető

Előkészítette:

**Nagy Tünde s.k.**  
belső ellenőrzési vezető

**Hegedűs Miklós s.k.**  
belső ellenőrzési vezető

**Fischerné dr. Budai Mónika**  
jegyzői kabinetvezető